Generalitat de Catalunya
Departament d'Empresa i Ocupació

Model abreujat per a la presentació dels comptes anuals

G145NCTC-046-00

Model de comptes anuals abreujats/pimes

1. Balanç de situació

Societat: SOM MOBILITAT SCCL

Exercici: 2017

Núm. de compte	Actiu	Notes memòria	Exercici N	Exercici N-1
	A) ACTIU NO CORRENT		121.962.08	11.084,50
20, (280), (290)	I. Immobilitzat intangible			
21, (281), (291), 23	II. Immobilitzat material		119.000,90	10.662,09
22, (282), (292)	III. Inversions immobiliàries			
	IV. Inversions en empreses del grup, associades i socis a llarg termini			
2527	1. Crèdits a llarg termini amb socis			
2403, 2404, 2413, 2414, 2423, 2424, (2493), (2494), (293), (2943), (2944), (2953), (2954)	2. Altres inversions			
2405, 2415, 2425, (2495), 250, 251, 252, 256, (2527), 253, 254, 255, 257, 258, (259), 26, (2945), (2955), (297), (298)	V. Inversions financeres a llarg termini		124,02	24,02
474	VI. Actius per impost diferit		2.838,06	398,39
	B) ACTIU CORRENT		90.358,23	
580, 581, 582, 583, 584, (599)	I. Actius no corrents mantinguts per a la venda			
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36 (39), 407	II. Existències			
	III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar		75.243,41	1.663,80
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493)	1. Clients per vendes i prestacions de serveis		10.405,99	
5580	2. Socis per desemborsaments exigits			
447	3. Socis deutors			
44, (447), 460, 470, 471, 472, 5531, 5533, 544,	4. Altres deutors		64.837,42	1.663,80
	IV. Inversions a curt termini en empreses del grup, associades i socis			
5427	1. Crèdits a curt termini amb socis			
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (593), (5943), (5944), (5953), (5954)	2. Altres inversions			
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, (5427), 543, 545 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 5593, 565, 566, (5945), (5955), (597), (598)	V. Inversions financeres a curt termini			
480, 567	VI. Periodificacions a curt termini			
57	VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents		15.114,82	1.647,95
	TOTAL ACTIU (A + B)		212.791,96	14.396,25

Núm. de compte	Patrimoni net i passiu	Notes memòria	Exercici N	Exercici N-1
	PATRIMONI NET I PASSIU			
	A) PATRIMONI NET		6.585,96	-585,52
	A-1) Fons propis		-5.414,04	-585,52
	I. Capital		7.930,00	3.000,00
100	1. Capital subscrit cooperatiu		7.930,00	3.000,00
(1030), (1040)	2. (Capital cooperatiu no exigit)			
	II. Reserves			
112	1. Fons de reserva obligatori			
11450, 11451	2. Fons de reembossament o actualització			
113	3. Fons de reserva voluntari			
1141, 1143, 115, 119	4. Altres reserves			
120, (121)	III. Resultats d'exercicis anteriors		-3.585,52	

G145NCTC-046-00

Núm. de compte	Patrimoni net i passiu	Notes memòria	Exercici N	Exercici N-1
118	IV. Altres aportacions de socis			
129	V. Resultat de la cooperativa (positiu o negatiu)		-9.758,7	-3.585,52
(557)	VI. (Remuneracions al capital a compte i retorn cooperatiu a comptes lliurants en l'exercici)			
1070, 1071	VII. Fons capitalitzats			
111	VIII. Altres instruments de patrimoni net			
113, 1340, 137	A-2) Ajustos per canvis de valor			
130, 131, 132	A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts		12.000	
	B) PASSIU NO CORRENT		196.700,00	
148	I. Fons d'educació, formació i promoció, llarg termini			
	II. Deutes amb característiques especials a llarg termini		196.700,00	
150, (1530), 1540, (55850)	1. «Capital» reembossable exigible			
1711, 1712, 1713	2. Fons especials qualificats com a passius			
1714	3. Creditors per fons capitalitzats a llarg termini			
14, (148)	III. Provisions a llarg termini			
	IV. Deutes a llarg termini		196.700,00	
1605, 170	1. Deutes amb entitats de crèdit			
1625, 174	2. Creditors per arrendament financer			
1615, 1635, 171, (1710), (1711), (1712), (1713), (1714), (1715), 172, 173, 175, 176, 177, 178, 179, 180, 185, 189	3. Altres deutes a llarg termini		196.700,00	
	V. Deutes a llarg termini amb empreses del grup, associades i socis			
1603, 1613, 1623, 1633	1. Deutes amb empreses del grup			
1604, 1614, 1624, 1634	2. Deutes amb empreses associades			
1710, 1715	3. Deutes amb socis			
479	VI. Passius per impost diferit			
181	VII. Periodificació a llarg termini			
	C) PASSIU CORRENT		9.035,43	14.981,77
5298	**I. Fons d'educació, formació i promoció, curt termini**			
	II. Deutes amb característiques especials a curt termini			
5020	1.«Capital» reembossable exigible			
5211, 5212, 5213	2. Fons especials qualificats com a passius			
5214	3. Creditors per fons capitalitzats a llarg termini			
585, 586, 587, 588, 589	III. Passius vinculats amb actius no corrents mantinguts per a la venda			
499, 529, (5298)	IV. Provisions a curt termini			
	V. Deutes a curt termini			
5105, 520, 527	1. Deutes amb entitats de crèdit			
5125, 524	2. Creditors per arrendament financer			
1034), (1044), (190), (192), 194, 500, 501, 505, 506, 509, 5115, 5135, 5145, 521, (5210), (5211), (5212), (5213), (5214), 522, 523, 525, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, , 5565, 5566, 5595, 5598, 560, 561, 569	3. Altres deutes a curt termini			
	VI. Deutes amb empreses del grup, associades i amb socis a curt termini			
5103, 5113, 5123, 5133, 5143, 5523, 5563	1. Deutes amb empreses del grup			

Núm. de compte	Patrimoni net i passiu	Notes memòria	Exercici N	Exercici N-1
5104, 5114, 5124, 5134, 5144, 5524, 5564	2. Deutes amb empreses associades			
507, 5210, 526	3. Deutes amb socis			
	VII. Creditors comercials i altres comptes a pagar		9.035,43	14.981,77
4007	1. Socis proveïdors			
400, 401, 403, 404, 405, (406)	2. Proveïdors			
41, 438, 465, 466, 475, 476, 477	3. Altres creditors		9.035,43	14.981,77
485, 568	VIII. Periodificacions a curt termini			
	TOTAL DE PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)		212.791,96	14.369,25

2. Compte de pèrdues i guanys

Societat	Exercici
SOM MOBILITAT SCCL	2017

Núm. de compte	Pèrdues i guanys	Notes memòria	Exercici N	Exercici N-1
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	1. Import net de la xifra de negocis		31.492,23	
71* (6930), 7930	2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació*			
73	3. Treballs realitzats per la cooperativa per al seu actiu			
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61*, (697) (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	4. Aprovisionaments*		-16.778,86	
(605), 6063, 6083, 6093, 617*	a) Consums d'existències de socis			
	b) Altres aprovisionaments		-16.778,86	
	5. Altres ingressos d'explotació		5.561,86	7,07
756	a) Ingressos per operacions amb socis			
740, 747, 75, (756), (7570), (7551), (7552), (7553)	b) Altres ingressos		5.561,86	7,07
	6. Despeses de personal		-23.794,34	
(647)	a) Serveis de treball de socis		-17.504,93	
(64), 647, 7950, 7957	b) Altres despeses de personal		-6.289,41	
(62), (631), (634), 636, 639, (65), (657), (694), (695), 794, 7954	7. Altres despeses d'explotació		-39.892,62	-3.785,71
(68)	8. Amortització de l'immobilitzat		-7.271,64	-205,27
746	9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres		38.485,00	
7951, 7952, 7955, 7956	10. Excessos de provisions			
(670), (671),(672), (690), (691), (692),770,771,772,790,791,792	11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat *			
	12. Fons d'Educació, Formació i Promoció			
(657)	a) Dotació			
7570, 7571, 7572, 7573	b) Subvencions, donacions i ajuts i sancions			
	A) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)		-12.198,37	-3.983,91
	13. Ingressos financers			
	a) De socis			
760, 761, 762, 767, 769	b) Altres			
	14. Despeses financeres*			
(6647)	a) Interessos i retorn obligatori de les aportacions al capital social i d'altres fons qualificats amb característiques de deute			
(660), (661),(662),(664), 6647 (665), (669)	b) Altres despeses financeres			
(663), 763	15. Variació del valor raonable en instruments financers *			
(668), 768	16. Diferències de canvi*			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	17. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers*			
	B) RESULTAT FINANCER (13+14+15+16+17)			
	C) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A + B)		-12.198,37	-3.983,91
(6300) *, 6301*, (633), 638	18. Impostos sobre beneficis*		2.439,67	398,39
	D) RESULTAT DE L'EXERCICI (C + 18)		-9.758,67	-3585,52

G145NCTC-046-00

* El signe pot ser positiu i negatiu.

3. Estat abreujat total de canvis de patrimoni net

A. Estat d’ingressos i despeses reconeguts*

Núm. de compte	Pèrdues i guanys	Notes memòria	Exercici N	Exercici N-1
	A) RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS			
	INGRESSOS I DESPESES IMPUTATS DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET			
(800), (89), 900, 991, 992	I. Per valoració dels instruments financers			
(810), 910	II. Per cobertures de fluxos d’efectiu			
94	III. Subvencions, donacions i llegats rebuts			
(85), 95	IV. Per guanys i pèrdues actuarials i altres ajustos			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	V. Efecte impositiu			
	B) TOTAL INGRESSOS I DESPESES IMPUTATS DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET (I + II + III+ IV + V)			
	TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS			
(802), 902, 993, 994	VI. Per valoració dels instruments financers			
(812), 912	VII. Per cobertures de fluxos d’efectiu			
(84)	VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts			
8301*, (836), (837)	IX. Efecte impositiu			
	C) TOTAL DE TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS (VI + VII + VIII + IX)			
	TOTAL D’INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS (A+ B + C)			

* L’estat de canvis en el patrimoni net de les empreses que optin pel PGC pimes només està integrat pel document B.

B. Estat total de canvis en el patrimoni net

		Capital cooperatiu											
		Subscrit	No exigit	Reserves	Resultats d'exercicis anteriors	Altres aportacions dels socis	Resultat de l'exercici	Remuneracions i retorns a compte	Fons capitalitzats	Altres instruments de patrimoni net	Ajustos per canvis de valor*	Subvencions, donacions i llegats rebuts	TOTAL
A.	SALDO FINAL DE L'ANY 20XX-2												
I.	Ajustos per canvis de criteri 20xx–2 i anteriors												
II.	Ajustos per errors 20xx–2 i anteriors												
B.	SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 20XX–1												
I.	Total d'ingressos i despeses reconeguts**						-3.585,52€						-3.585,52€
II.	Operacions amb socis o propietaris												
	1. Augment de capital	3.000,00											3.000,00
	2. (–) Reduccions de capital												
	3. Altres operacions amb socis i partícips												
III.	Altres variacions del patrimoni net												
C.	SALDO, FINAL DE L'ANY 20XX-1	3.000,00					-3.585.52€						-585,52
I.	Ajustos per canvis de criteri 20xx–1												
II.	Ajustos per errors 20XX–1												
D.	SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 20XX	3.000,00					-3.585,52€						-585,52
I.	Total ingressos i despeses reconeguts						-9.758,67						-9.758,7
II.	Operacions amb socis i partícips												
III.	Altres variacions del patrimoni net	4.930,00			-3.585.52€		3.585,52						
	1. Augments del capital	4.930,00											4.930,00
	2. (–) Reduccions de capital												
	3. Altres operacions amb socis i partícips												
E.	SALDO, FINAL DE L'ANY 20XX	3.000,00			-3.585.52€		-9.758,67						5.414,22

* Al model pimes aquesta columna no s'incorpora.
** Al model pimes l'epígraf I (total d'ingressos i despeses reconeguts) se substitueix pels següents:
I Resultat del compte de pèrdues i guanys.
II Ingressos i despeses reconeguts al patrimoni net.